

**2023 年度基础设施提升改造经费项目  
绩效评价报告**

**承德市教育局  
二零二四年七月**

# 目 录

<b>一、项目基本情况</b> .....	<b>1</b>
(一) 项目概况 .....	1
(二) 主要内容与实施情况 .....	2
(三) 资金投入与使用情况 .....	3
(四) 组织及管理 .....	3
(五) 项目绩效目标 .....	4
<b>二、绩效评价工作开展情况</b> .....	<b>5</b>
(一) 评价目的、对象和范围 .....	5
(二) 评价原则、依据及方法 .....	6
(三) 评价指标体系及评价标准说明 .....	8
(四) 评价工作过程 .....	9
<b>三、综合评价情况及评价结论</b> .....	<b>10</b>
<b>四、绩效评价指标分析</b> .....	<b>11</b>
(一) 项目决策情况 .....	11
(二) 项目过程情况 .....	12
(三) 项目产出情况 .....	13
(四) 项目效益情况 .....	13
<b>五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析</b> .....	<b>15</b>
(一) 主要经验及做法 .....	15
(二) 存在问题及原因 .....	15
<b>六、有关建议</b> .....	<b>16</b>
<b>七、附件：绩效评价指标体系</b> .....	<b>17</b>

# 2023 年度基础设施提升改造经费项目

## 绩效评价报告

为进一步规范和加强财政资金使用管理，提高资金使用效益，强化支出责任和效率意识，我局组成评价小组，于 2024 年 7 月，完成了 2023 年度基础设施提升改造经费项目的绩效评价工作。现将评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

##### 1.项目背景及目的

存瑞中学始建于 1945 年，原为热河省隆化初级中学。1948 年 7 月 10 日经中央军委批准，冀热察行署决定：“为纪念在收复隆化战斗中英勇顽强自我牺牲的人民英雄董存瑞同志，特决定将隆化中学改称为存瑞中学。”作为以英雄董存瑞名字命名的学校，也是全国一百所革命烈士名字命名的学校之一，存瑞精神是学校始终高扬的旗帜，是学校德育工作的主旋律。经过英雄精神多年的熏陶，存瑞中学已具备了英雄红色基因，拥有着深厚英雄文化的土壤。

多年来学校以存瑞精神为全校师生的核心价值追求，秉承“顶天立地，继往开来”的校训，以“弘扬存瑞精神，办有品质学校”为新时代的办学目标，大力在师生中培育以“爱和奉献”为主要内容的新时期存瑞精神，以生本教育理念为引领，以培养优秀的管理团队和教师团队为保证，以高标准的办学条件和规范化的管理为基础，以培养优秀的学生和社会高度认可度为目标，以特色鲜明的英雄文化打造独特的学校品牌，努力将学校办成具有“质量、内涵、文化、特色、信誉”五位一体的优质学校。

由于多种原因，存瑞中学始终没有成型的德育基地，造成了当前德育课程内容和目标相脱离的窘境，不利于存瑞精神红色资源的深入挖掘，也无法有效将革命教育优势转变为新的德育资源。为更好地继承和发扬战斗英雄董存瑞舍身为国、不怕牺牲精神，进一步用好红色资源、讲好红色故事、加强红色教育，把红色基因传承好，让红色成为立德树人的鲜亮底色，存瑞中学急需维修建设校史、存瑞英雄事迹、存瑞精神传承、我与隆化等多功能德育课程教室以及标准的党员活动室、团员活动室等；同时为了使学生健康发展，满足学校配套设施要求，提升学校体育教学水平，需维修建设体育健康发展中心。

## **2.立项依据**

《河北省隆化存瑞中学关于河北省隆化存瑞中学德育课程化主题教室和体育健康发展中心项目的申请》；

《承德市教育局关于审批河北省隆化存瑞中学德育课程化主题教室和体育健康发展中心项目概算及下达投资计划的请示》（承教规财〔2023〕20号）；

《承德市行政审批局关于河北省隆化存瑞中学德育课程化主题教室和体育健康发展中心项目概算及下达投资计划的通知》（承审批字〔2023〕366号）。

## **（二）主要内容与实施情况**

项目主要内容分为德育课程化主题教室改造升级与体育健康发展中心建设，具体建设内容如下：

1.将原学生发展中心的五间普通教室升级改造为德育课程化主题教室。该建设主要内容为将教室原有的墙面、吊顶、灯具、暖气及电路分别进行拆除，重新铺设水电暖管路、更换暖气、粉刷墙面、

重新安装吊顶及灯具等设施；

2.将原第三食堂及地下室改建为体育健康发展中心，拆除原有的外部台阶两组、地下室通道遮雨棚两组，以及一楼原厨房的隔断、地面、吊顶、门窗和地下室配电室隔断墙。改造内部格局建设为校医室3间、体育办公室2间、档案室1间、卫生间1间、洗浴室1间。具体内容为重新铺设水电线路、改造内部格局、砌隔断墙、铺装地面、安装门窗及吊顶、更换灯具、铺设地下室楼梯、粉刷墙面，及改造外部玻璃通道。

2023年7月市财政局批复存瑞中学《关于河北省隆化存瑞中学德育课程化主题教室和体育健康发展中心项目的申请》文件，下发资金证明函，证明资金来源为市级财政资金，将项目所需资金纳入该校预算，保障存瑞中学基础设施提升改造项目实施。该校通过政府采购确定中锦恒业建设集团有限公司为项目施工方，进行德育课程化主题教室改造升级与体育健康发展中心建设。

### **（三）资金投入与使用情况**

2023年度基础设施提升改造经费项目预算申报资金为100万元，预算安排金额为100万元，截止至项目评价日期资金暂未到位，故无相应资金支出。

### **（四）组织及管理**

项目除河北省隆化存瑞中学（以下简称该校）外还主要涉及市财政局、市行政审批局及中锦恒业建设集团有限公司；

（1）该校成立由总务部门及主要领导组成的项目小组，负责项目前期的实施调研与资金申请，做好政府采购计划方案编辑，与中标单位签订合同协议，并在假期施工期间进行校内施工监督，保证校内施工安全及工程质量；

(2) 承德市财政局依据国家、省、市级政策制度，结合本地区具体办法，负责对该校资金申请材料进行审核，并审减项目建设资金；在该校申请资金支付时，拨付相应项目资金；

(3) 市行政审批局对该校项目概算书进行审查，概算审查通过后，下达项目投资计划；

(4) 中锦恒业建设集团有限公司依照签订合同协议，尽乙方事宜，负责存瑞中学德育课程化主题教室改造及体育健康发展中心改建，在工期内保质保量完成项目施工。

## (五) 项目绩效目标

### 1. 年度目标

目标 1：按照改造工程质量标准完成校内德育课程化主题教室升级改造、体育健康发展中心改建施工；

目标 2：完善校园基础设施，提升学校体育教学水平；做好红色基因传承，培养更多德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

### 2. 绩效指标

设置的绩效目标指标为下表：

项目名称		基础设施提升改善经费					
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值			指标值确定依据
				符号	值	单位 (文字描述)	
产出指标	数量指标	工程完工率	按照施工内容完成德育课程化主题教室与体育健康发展中心施工	≥	90	%	工作计划、合同协议

项目名称		基础设施提升改善经费					
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值			指标值确定依据
				符号	值	单位 (文字描述)	
产出指标	质量指标	工程质量合格率	工程质量合格率=工程质量合格工程量/总工程量*100%	≥	90	%	合同协议、验收报告
	时效指标	工程完工及时率	工程完工及时率=工程及时完工工程量/总工程量*100%	≥	90	%	工作计划、合同协议
	成本指标	工程改造总成本	改造工程总成本不超出预算安排数	≤	100	万元	预算批复数、项目概算
效益指标	社会效益指标	完善校园基础设施	项目实施有利于完善校园基础设施，提升学校体育教学水平	文字描述		较往年完善	实地调研
	可持续影响指标	传承英雄红色基因	改造德育主题教室使学生更好地了解学习存瑞精神，做好英雄红色基因传承	文字描述		持续传承	工作计划、实地调研
满意度指标	服务对象满意度	校园师生满意度	学校教师学生满意度	≥	90	%	问卷调查

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

(1) 通过对 2023 年度基础设施提升改造经费项目的绩效评价，了解项目背景，对项目的立项、实施以及收效的全过程进行梳理，评价项目立项的规范性、分析项目条款的合理性，并结合实施情况，考察该项目实施过程、实施效果。

(2) 通过对 2023 年度基础设施提升改造经费项目开展绩效评价，客观公正反应项目立项的科学性、相关办法实施的有效性、资金管理的规范性。总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出完善建议，为相关部门决策、实施办法的完善和其他项目预算的制定提供参考依据。

## **2.评价对象和范围**

(1) 评价对象：2023 年度基础设施提升改造经费项目；

(2) 评价资金范围：100 万元；

(3) 评价时间段：2023 年 6 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日；

(4) 评价的主要内容：项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况四个方面。

## **(二) 评价原则、依据及方法**

### **1.评价原则**

对于 2023 年度基础设施提升改造经费项目，根据绩效评价的基本原则，坚持公平、公正、公开的原则，坚持综合绩效评价的原则，坚持定量分析与定性分析的原则，坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则，坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则，以专业的指标分析，对项目作出有理可循，有据可依的评价和建议。

### **2.评价依据**

#### **(1) 绩效评价相关政策及要求**

在评价中依据的绩效管理的相关政策文件依据包括但不限于：

① 《中华人民共和国预算法》；

② 《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；

③ 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；

④《中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；

⑤河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》（冀财预〔2019〕21号）；

⑥《预算绩效管理推进工作方案》（承财绩〔2019〕2号）；

⑦承发〔2019〕9号《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》；

⑧承德市财政局关于印发《承德市市级预算绩效重点评价管理办法》的通知（承财绩〔2020〕2号）；

⑨《市级项目支出绩效财政和部门重点评价工作规程（试行）》的通知（承财评价〔2021〕10号）；

⑩《承德市财政局关于印发2024年市级预算绩效部门重点评价计划的通知》（承财评价〔2024〕7号）。

## （2）项目相关工作计划、工作汇报等

在评价中依据的有关工作计划、工作汇报包含但不限于：

①预算部门、单位职能职责、工作计划；

②2023年度基础设施提升改造项目概算；

③项目绩效目标申报表、项目政府采购等相关材料，财政部门预算批复；

④预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料；

⑤项目工作总结等相关资料；

⑥项目成果及其他相关资料。

## 3.评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价，主要采用成本效益法和因素分析法等绩效评价方法；对项目采取现场评价的方式进行评价、

现场勘查、综合评判。即由我局组织评价小组，通过听取项目情况介绍、质询、查阅现场及相关资料等方法了解项目总体执行情况和经费使用情况，对照项目绩效评价指标进行总体评价，出具综合评价意见。

### **（三）评价指标体系及评价标准说明**

#### **1.评价指标及指标体系**

本次绩效评价指标设计以 2023 年度基础设施提升改造经费项目目的为着眼点，依据国家、承德市对该项目的定位和要求，依托财政部绩效评价指标体系，在分析政策文件材料的基础上，结合预算和项目资金使用、管理机制、职责内涵等因素，按照项目内在逻辑性和以结果为导向的原则性，构建了项目立项、项目管理、项目产出及项目效果的绩效评价指标框架。详见表 1。

项目立项是考核项目的逻辑起点是否准确，本次评价将从立项情况、绩效目标情况和资金投入三方面来考核项目实施的各项先决条件是否完善。

项目过程需要组织管理和制度建设来保障实施，缺一不可，因此，在指标体系设置中按照业务管理和资金管理进行分类。

项目产出涵盖数量、质量、时效和成本，指标设置由此展开。

项目效果主要是从经济效益、社会效益、生态效益、可持续发展与满意度等方面进行量化设计。

#### **2.综合绩效级次评定标准**

本次绩效评价综合绩效级别依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件确定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级划分为四档：

综合得分在 90—100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80—89 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60—79 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

#### **（四）评价工作过程**

##### **1.前期准备**

前期准备时间为 2024 年 7 月 15 日-7 月 17 日，具体内容如下：

（1）成立评价小组，明确评价对象、评价范围、评价流程以及评价方法，再根据评价项目内容和实际情况，确定评价小组成员名单，并对项目组人员进行业务培训，统一评价思路和方法，落实评价任务。

（2）前期调研，首先与项目实施单位联系，收集相关资料，政策法规和行业资料，准备评价工作实施阶段所需收集的资料清单，进行实地调研；其次根据调研内容，设计绩效指标，编制评价方案及相关调查问卷；最后征求项目实施单位意见，完善指标体系的设置，并根据方案意见进行修订。

##### **2.组织实施**

实施时间为 2024 年 7 月 17 日-7 月 19 日，具体内容如下：

根据评价工作总体要求，结合 2023 年度基础设施提升改造经费项目经费财政支出情况制定具体评价工作方案和评价指标体系，经局内会审意见修改完善后，报市财政局。

评价组对所选取的项目进行现场调研。采取勘察、问询、复核等多种方式，对调研项目的有关情况进行核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，现场评价意见。

##### **3.分析评价**

2024 年 7 月 19 日后，评价小组根据收集到的项目相关资料，对

项目决策、过程、产出和效果情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告。2024年7月23日评价小组提交绩效评价报告初稿并征求意见。然后根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿。

### 三、综合评价情况及评价结论

根据提供的佐证材料，结合现场调研核查情况，依据项目支出绩效评价指标体系，综合评定2023年度基础设施提升改造经费项目绩效评价得分为94分，绩效等级为“优”（具体评价得分情况详见表3-1）：

表 3-1 主要指标评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率
决策	15	15	100%	项目立项	5	5	100%
				绩效目标	6	6	100%
				资金投入	4	4	100%
过程	25	21	84%	资金管理	10	10	100%
				项目管理	15	11	73.33%
产出	40	40	100%	产出数量	10	10	100%
				产出质量	10	10	100%
				产出时效	10	10	100%
				产出成本	10	10	100%
效益	20	20	100%	社会效益	5	5	100%
				可持续影响	5	5	100%
				满意度	10	10	100%
合计	100	94	94%	合计	100	94	94%

该项目前期工作扎实，绩效目标合理且指标明确，预算编制科学，管理制度和组织机构完善，采购流程合规，整体效益实现较好，完善了校园基础设施，提升了学校体育教学水平，更有利于弘扬红色文化，传承红色基因，增强学生的爱国情怀和革命精神。但项目资金未及时到位，整体支出性较差。

#### **四、绩效评价指标分析**

该项目各指标得分和综合评价结论具体如下：

##### **（一）项目决策情况**

项目决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个方面，总分15分，得15分。

（1）项目立项方面：满分5分，得5分。

该项目立项依据《河北省隆化存瑞中学关于河北省隆化存瑞中学德育课程化主题教室和体育健康发展中心项目的申请》文件，按照规定的程序申请设立，通过市财政局审批并下发资金证明函，符合国家法律法规与承德市相关规定，并与学校职能相适应，也未与部门其他项目有重叠现象，项目有明确计划，立项充分且程序规范。

（2）绩效目标方面：满分6分，得6分。

项目申报的绩效目标为“按照改造工程质量标准完成校内德育课程化主题教室升级改造、体育健康发展中心改建施工；完善校园基础设施，提升学校体育教学水平；做好红色基因传承，培养更多德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。”该项目绩效目标设定合理，绩效目标中明确了实际工作内容、预期目标和产出。该项目分别设置一级指标三个、二级指标七个、三级指标七个，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

(3)资金投入方面：满分4分，得4分。

①预算编制科学性：本项目预算编制依据工程概算书、市财政局预算评审及工程预算审核表等内容，依据充分，标准明确，资金与目标相适应，资金分配有相关依据且和项目进度相匹配，具有紧迫性。满分2分，得2分。

②资金分配合理性：本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理并与项目单位实际相适应，由市教育局请示市行政审批局审批项目概算下达投资计划，审批局审查通过后下达计划，与地方实际相适应。满分2分，得2分。

## **(二) 项目过程情况**

项目过程包含资金管理和项目管理两个方面，指标总分25分，评价得分21分。

(1)资金管理方面：满分10分，得4分。

①资金到位率：考核实际到位资金与预算资金的比率，用以反映考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。实际到位资金0万，预算资金100万，到位率为0%。满分3分，扣3分。

②预算执行率：截止至项目评价日期，本项目暂无到位资金。  
预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，实际支出资金0万元，实际到位资金0万元，执行率为0%。满分3分，扣3分。

③资金使用合规性：因本项目无资金支出，结合该校往年同类型项目发现，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度；资金的拨付均经过主管主任及校长审核，具有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。满分4分，得4分。

(2)项目管理方面：满分15分，得15分。

①组织机构健全性：该校针对项目建立了专职统筹、协调管理的项目小组，负责项目前期的实施调研与资金申请，与政府采购计划方案编辑等，并在假期施工期间进行校内施工监督，保证校内施工安全及工程质量，确保项目稳步实施；同时该校明确了项目负责人，主体职责清晰、明确。满分2分，得2分。

②采购流程合规性：该校按流程完成公开招标，且招标过程无违规行为，并完成各项合同签订且无违规行为。满分2分，得2分。

③管理制度健全性：该校具有相应的财务和业务管理制度来保证项目实施；财务和业务管理制度合法、合规、完整。满分3分，得3分。

④制度执行有效性：该校项目实施能够完全按照所建立的各项管理制度、实施方案得到规范执行，未发现违规行为。满分3分，得3分。

⑤合同管理规范性：合同对双方义务、责任范围、项目实施质量、项目相关保障措施等方面作出了明确的规定，约定的支付条款科学合理，保障了项目资金安全。项目实施过程、资金支付均按照合同要求进行，未出现违约情况。满分3分，得3分。

⑥档案管理情况：项目立项请示审批文件、各项合同、预算审核表等相关档案资料齐全；由校方项目档案专职管理人员保存。满分2分，得2分。

### **(三) 项目产出情况**

项目产出包含产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四个方面，指标总分40分，得分40分。根据总体目标，2023年度基础设施提升改造经费项目的实施，对于完善学校基础设施，传承英雄红色基因，促进该校教育事业发展具有重大意义。

①产出数量：按照主要施工内容需要进行德育课程化主题教室与体育健康发展中心改造建设，已全部完成。满分 10 分，得 10 分。

②产出质量：该校按照维修改造规模及施工内容，依据国家建筑质量标准进行检查；无维修改造质量问题发生，下一步等待组织各方进行验收。满分 10 分，得 10 分。

③产出时效：在合同协议规定期限内完成德育课程化主题教室与体育健康发展中心改造建设工程，无延期现象发生。满分 10 分，得 10 分。

④产出成本：工程改造总成本不超出 100 万元，各项支出均进行价格控制，符合合同协议成本，且每项支出均在服务行业平均价格或合理范围内。满分 10 分，得 10 分。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益包含社会效益、可持续影响及满意度三个方面，指标总分 20 分，评价得分 20 分。

①社会效益：项目实施后为学校师生提供了良好的室内运动场所，创造了良好的体育教学环境，有利于保障学校师生的运动安全。同时也改善了学校教育基础设施的条件，符合存瑞中学体育教育发展的需要。满分 5 分，得 5 分。

②可持续影响：德育课程化主题教室的升级改造有利于学校将革命教育优势有效地转变为新的德育资源，做好英雄红色基因传承，培养出更多具有健全人格、心怀远大理想、主动担当奉献的德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。满分 5 分，得 5 分。

③满意度调查情况：将调查问卷分发给校园师生，通过分析调查结果，受益对象对 2023 年度基础设施提升改造经费项目的满意度在 95% 以上。根据评分规则，该项得 10 分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

德育课程教室的改造建设是贯彻落实习近平总书记关于“要把理想信念的火种、红色传统的基因一代代传下去，让革命事业薪火相传、血脉永续”精神的具体举措，为全校党员干部、科任教师和青少年学生提供了一处可以实地直观接受革命历史教育的场所。存瑞中学构建红色校园文化，其目的是为了广大学生通过学习，坚定地树立起为建设中国特色社会主义、为中华民族伟大复兴而奋斗的宏伟理想，努力做一个积极进取、志向远大的优秀学生。它代表着学校的一种软实力，是学校优良传统的传承和积淀，是学校办学理念和师生精神面貌的整体反映。它对师生的行为导向，对学校的生存和发展，都有着不可忽视的巨大作用。

项目实施虽受到资金的掣肘，但学校加强与施工单位的沟通，签订合同补充协议，有效避免了合同工期、工程结款等纠纷，同时在施工过程中，校方及时跟进，把控工程质量，做好德育课程化主题教室与体育健康发展中心的改造建设，为学校教育事业的持续发展、办人民满意的教育创造了更加优越的条件。

### **（二）存在问题及原因**

通过评价发现，2023年度基础设施提升改造经费项目虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

#### **预算执行率低，整体支出性较差**

该校项目签订合同、工程施工阶段恰逢财政预决算，导致项目资金迟迟未能得到落实，资金不到位使得项目实际支出远低于预算计划，预算执行率低下。同时由于资金短缺，项目在资源调配、成本控制等方面面临巨大挑战。由于资金不足可能对项目质量和效果

产生影响，进而导致项目整体支出性差，难以达到预期的效益目标。

## **六、有关建议**

建议项目资金使用单位加强与财政部门的沟通，明确资金审批流程、时间节点及可能存在的障碍，积极争取资金优先安排，确保财政资金及时到位。同时在资金到位后，要严格落实预算执行主体责任，加强项目组织实施管理，切实加快资金支出进度。并进一步完善预算执行管理机制，加强与部门间的协同配合，压实各方责任，调动部门和单位的积极性和主动性，推动形成分工协作、齐抓共管的预算执行工作机制，切实提高资金使用效益。

## 七、附件：绩效评价指标体系

2023年度基础设施提升改造经费项目绩效评价指标体系						
评价指标				指标解释	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
项目决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	<b>考核要点：</b> ①符合国家相关法律法规与承德市相关规定；②与部门或单位职能相适应；③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 <b>评分规则：</b> 若符合以上全部要求，则得满分；若有一项不符合，则扣除1/3。	3
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<b>考核要点：</b> ①是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求。 <b>评分规则：</b> 若符合以上全部要求，则得满分；若有一项不符合，则扣除50%。	2
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<b>考核要点：</b> ①项目设定了绩效目标，且与该项目相关；②项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；③项目绩效目标与相应预算严格关联。 <b>评分规则：</b> 若符合以上全部要求，则得满分；若有一项不符合，则扣除1/3。	3
		绩效指标明确性	3	考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<b>考核要点：</b> ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以呈现；③与项目年度任务数或计划数相对应，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 <b>评分规则：</b> 若符合以上全部要求，则得满分；若有一项不符合，则扣除1/3。	3

## 2023 年度基础设施提升改造经费项目绩效评价指标体系

评价指标				指标解释	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
项目决策 (15分)	资金投入 (4分)	预算编制科学性	2	考察项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	<b>考核要点：</b> ①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 <b>评分规则：</b> 若符合以上全部要求，则得满分；若有一项不符合，则扣除 25%。	2
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	<b>考核要点：</b> ①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。 <b>评分规则：</b> 若符合以上全部要求，则得满分；若有一项不符合，则扣除 50%。	2
项目过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	<b>考核要点：</b> 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 <b>评分规则：</b> 若预算执行率为 100%，则得满分，每降低 1%扣权重分 1%，低于 70%不得分。	0
		预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	<b>考核要点：</b> 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 <b>评分规则：</b> 若预算执行率为 100%，则得满分，每降低 1%扣权重分 1%，低于 70%不得分。	0

2023 年度基础设施提升改造经费项目绩效评价指标体系

评价指标				指标解释	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
项目过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金使用 合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<b>考核要点:</b> ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关社会保障资金专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 <b>评分规则:</b> 若符合以上全部要求,则得满分;若有一项不符合,则扣除 25%。	4
	项目管理 (15分)	组织机构 健全性	2	考察项目组织机构是否健全、分工是否明确。	<b>考核要点:</b> ①针对项目建立专职统筹、协调管理机构; ②明确项目责任科室和责任人,主体职责清晰、明确。 <b>评分规则:</b> 若符合以上全部要求,则得满分;若有一项不符合,则扣除 50%。	2
		采购流程 合规性	2	考察项目政府采购流程是否完整、合规。	<b>考核要点:</b> ①按流程完成公开招标,且招标过程无违规行为; ②完成各项合同签订且无违规行为。 <b>评分规则:</b> 若符合以上全部要求,则得满分;若有一项不符合,则扣除 50%。	2
		管理制度 健全性	3	考察项目管理制度是否健全、完善、有效。	<b>考核要点:</b> ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 <b>评分规则:</b> 若符合以上全部要求,则得满分;若有一项不符合,则扣除 50%。	3

2023 年度基础设施提升改造经费项目绩效评价指标体系

评价指标				指标解释	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
项目过程 (25分)	项目管理 (15分)	制度执行有效性	3	考察项目实施是否严格执行相关项目管理制度，项目管理制度的执行是否有效。	<b>考核要点：</b> 项目实施能够完全按照所建立的各项管理制度、实施方案得到规范执行，未发现违规行为。 <b>评分规则：</b> 未发现违规行为得满分，若发现违规行为，有相应的补救措施且补救措施及时、得当，则扣除权重的 50%；若发现违规行为，没有补救措施或补救措施不当、不及时则不得分。	3
		合同管理规范	3	考察合同管理的规范性。	<b>考核要点：</b> ①合同对双方义务、责任范围、项目实施质量、项目相关保障措施等方面做出了明确的规定，约定的支付条款科学合理，保障了项目资金安全。②项目实施过程、资金支付均按照合同要求进行，未出现违约情况。 <b>评分规则：</b> 若全部验收合格，则得满分，若有一项不符合，则扣除 50%。	3
		档案管理情况	2	考核项目档案管理情况。	<b>考核要点：</b> ①项目档案资料齐全；②项目档案管理有专人管理、保存。 <b>评分规则：</b> 若均符合，则得满分，其中有一项不满足，则扣除权重的 50%。	2
项目产出 (40分)	产出数量 (15分)	工程完工率	10	考核德育课程化主题教室与体育健康发展中心改造施工进度完成情况。	<b>考核要点：</b> 德育课程化主题教室与体育健康发展中心按照施工进度完工情况。 <b>评分规则：</b> 此项指标达 95%及以上为满分，每低于 1%，扣除权重分值的 5%，低于 70%得 0 分。	10

**2023 年度基础设施提升改造经费项目绩效评价指标体系**

评价指标				指标解释	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
项目产出 (40分)	产出质量 (10分)	工程质量合格率	10	考核德育课程化主题教室与体育健康发展中心改造工程质量合格情况。	<b>考核要点：</b> 改造完成后的德育课程化主题教室与体育健康发展中心能否达到国家建筑质量标准。 <b>评分规则：</b> 此项指标达 95%及以上为满分，每低于 1%，扣除权重分值的 5%，低于 70%得 0 分。	10
	产出时效 (10分)	工程完工及时率	10	考核德育课程化主题教室与体育健康发展中心改造工程，是否在合同约定的工期内竣工，有无延期现象发生。	<b>考核要点：</b> 在合同协议规定期限内完成改造工程。 <b>评分规则：</b> 此项指标达 95%及以上为满分，每低于 1%，扣除权重分值的 5%，低于 70%得 0 分。	10
	产出成本 (10分)	工程改造总成本	10	考核成本是否符合财政安排预算资金及合同协议要求。	<b>考核要点：</b> 工程改造总成本是否超出 100 万元。 <b>评分规则：</b> 不超出预算安排金额及合同协议成本金额得满分，反之不得分。	10
项目效益 (20分)	社会效益 (5分)	完善校园基础设施	5	考察项目实施对完善校园基础设施，提升学校体育教学水平所带来的积极影响。	<b>考核要点：</b> 项目实施后较往年、历史同期校园基础设施有无完善，学校体育教育水平有无改善提高。 <b>评分规则：</b> 有所改善提高得满分，反之不得分。	5
	可持续影响 (5分)	传承英雄红色基因	5	考察项目实施对学校弘扬存瑞精神，传承英雄红色基因，所产生的积极作用。	<b>考核要点：</b> 项目实施后是否有利于学校将革命教育优势有效地转变为新的德育资源，做好英雄红色基因传承。 <b>评分规则：</b> 产生积极作用得满分，反之不得分。	5

2023 年度基础设施提升改造经费项目绩效评价指标体系

评价指标				指标解释	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分值			
项目效益 (20分)	满意度 (10分)	校园师生满意度	10	对校园师生进行问卷调查，考察其对迎新公寓改造后的校园环境满意情况。 加权平均满意率=Σ 比重*满意率	此项指标达 95%及以上为满分，每低于 1%，扣除权重分值的 5%，低于 70%得 0 分。	10
合计			100	——		94